



Aigües de Mataró

C/ Pitàgores, 1-7 - 08304 Mataró - Tel. 93 741 61 00 - Fax 93 741 61 01
info@aiguesmataro.cat - www.aiguesmataro.cat

PRESSUPOST 2019





PRESSUPOST 2019

INGRESSOS	Pressupost 2.019 (EUROS)	Projecció 2.018 (EUROS)	Pressupost 2.018 (EUROS)	Real juny 2018	Real 2017
1).- Import net de la xifra de negoci	<u>14.925.790</u>	<u>14.763.182</u>	<u>14.759.177</u>	<u>7.280.027</u>	<u>14.650.804</u>
a) Vendes	<u>13.653.640</u>	<u>13.588.739</u>	<u>13.670.093</u>	<u>6.696.572</u>	<u>13.618.623</u>
1.- Aigua	8.598.927	8.544.017	8.616.359	4.219.460	8.567.332
2.- Conservació Comptadors	596.528	588.833	588.833	296.734	598.739
3.- Venda de Ferralla	4.000	4.000	4.000	2.776	4.714
4.- Clavegueram (Quotes)	4.415.532	4.413.541	4.423.666	2.159.258	4.412.421
5.- Ingressos Fotovoltaica	38.653	38.348	37.236	18.343	35.416
b) Prestació de Serveis	<u>1.272.150</u>	<u>1.174.443</u>	<u>1.089.083</u>	<u>583.455</u>	<u>1.032.181</u>
1.- Reobertures	30.430	26.960	30.000	15.870	20.790
2.- Treballs i escomeses - Aigua	350.000	323.017	330.128	176.539	321.226
3.- Treballs i escomeses - Claveg.	120.000	115.044	170.286	37.214	115.044
4.- Xarxa Distribució	11.275	7.994	8.669	5.346	7.994
5.- Drets de connexió	210.000	158.000	90.000	61.484	79.952
6.- Treballs canalitzacions Aigua	100.000	109.880	30.000	85.089	57.438
7.- Treballs canalitzacions Clavegueram	5.445	6.318	0	0	6.318
8.- Laboratori	445.000	427.230	430.000	201.912	423.418
3).- Treballs per a l'Immobilitzat	<u>3.296.538</u>	<u>6.102.250</u>	<u>6.329.340</u>	<u>1.162.734</u>	<u>1.362.963</u>
1.- Material-Ampliació Xarxa distribució	2.377.666	5.422.125	5.362.672	741.459	391.385
2.- Material-Ampliació Xarxa clavegueram	918.872	680.125	966.668	421.276	971.578
4).- Altres Ingressos d'Explotació	<u>185.320</u>	<u>280.125</u>	<u>331.815</u>	<u>138.487</u>	<u>308.208</u>
1.- Ingressos per recaptació Cànon	31.670	26.954	35.175	15.702	26.954
2.- Ingressos per arrendaments	12.000	11.477	14.000	5.422	11.477
2.- Bonificació Seguretat Social	12.000	11.223	12.000	811	11.431
3.- Gestió Impagats	120.000	117.230	110.000	61.456	108.082
4.- Assessoria Messa	4.800	4.800	0	2.400	4.800
5.- Refrigeració Maquina Absorció	4.849	4.054	12.000	1.471	4.054
6.- Assessoria CONGIAC / GIACSA	0	104.387	148.640	51.226	141.410
7).- Ingressos Financers	<u>85.497</u>	<u>110.000</u>	<u>16.621</u>	<u>20.467</u>	<u>94.671</u>
1.- Interessos bancaris	55.497	55.000	1.621	14.467	55.668
2.- Dividends	30.000	55.000	15.000	6.000	39.003
TOTAL ORDINARIS	<u>18.493.145</u>	<u>21.255.557</u>	<u>21.436.952</u>	<u>8.601.716</u>	<u>16.416.645</u>
8).- Ingressos Excepcionals	<u>693.642</u>	<u>700.630</u>	<u>722.630</u>	<u>346.310</u>	<u>730.762</u>
1.- Donacions d'Immobilitzat	131.759	0	131.759	65.338	131.759
2.- Drets d'ús sobre instal·lacions - Aigua	104.023	0	104.041	52.012	126.693
3.- Drets d'ús sobre instal·lacions - Clavegueram	445.053	700.630	445.295	222.527	445.053
4.- Ingressos excepcionals - Aigua	10.000	0	28.000	1.416	9.966
5.- Beneficis a ll/termini empreses del grup	0	0	0	100	2.200
6.- Subvencions donacions i llegats a la explotació	0	0	0	0	0
7.- Prov. Aplicada Insolvencies trafic	2.807	0	3.328	3.399	4.497
8.- Excès provisions operacions comercials	0	0	10.207	1.519	10.594
TOTAL EXCEPCIONALS	<u>693.642</u>	<u>700.630</u>	<u>722.630</u>	<u>346.310</u>	<u>730.762</u>
TOTAL INGRESSOS	<u>19.186.787</u>	<u>21.956.187</u>	<u>22.159.582</u>	<u>8.948.026</u>	<u>17.147.408</u>

PRESSUPOST 2019

DESPESES	Pressupost	Projecció	Pressupost	Real	
	2.019	2.018	2.018	juny 2018	Real
	(EUROS)	(EUROS)	(EUROS)		
2) Aprovisionaments	7.043.209	10.084.367	10.305.071	3.208.670	5.262.766
1.- Aigua Ter	3.290.447	3.160.070	3.283.986	1.769.073	3.192.705
2.- Comptadors	342.540	301.107	316.107	221.517	317.695
3.- Tuberies	61.281	39.596	49.230	49.121	50.417
4.- Valvules	45.921	35.607	41.375	31.214	51.191
5.- Altres Materials Obra	82.334	36.047	55.771	-41.810	105.065
6.- Energia	176.005	153.734	175.938	66.208	148.577
7.- Materials laboratori	108.210	66.397	81.863	55.764	82.969
8.- Anàlisis laboratori	30.909	26.613	30.603	9.779	29.933
9.- Treballs i escomeses aigua	60.000	65.000	60.000	45.662	60.968
10.- Treballs escomeses clavegueram	70.000	60.000	70.000	35.690	112.980
11.- Treballs canalitzacions aigua	1.989.650	6.140.196	5.304.000	591.936	265.685
12.- Treballs canalitzacions clavegueram	785.912	0	836.196	374.515	844.580
3) Despeses de Personal	4.359.680	4.199.631	4.169.844	2.033.671	4.007.079
1.- Sous i salaris	3.304.752	3.143.303	3.129.235	1.491.409	3.010.371
2.- Seguretat Social	957.054	957.642	941.922	471.665	896.472
3.- Pla de Pensions	0	0	0	0	0
4.- Altres Despeses	97.874	98.686	98.686	70.597	100.235
4) Amortitzacions	2.758.164	2.680.792	2.930.498	1.334.078	2.527.472
1.- Immobilitzat immaterial	811.321	676.888	808.820	404.997	831.229
2.- Immobilitzat material	1.946.843	2.003.904	2.121.678	929.081	1.696.243
5) Provisions	195.000	196.758	195.000	99.521	296.931
1.- Dotació Incobrables	75.000	75.000	75.000	37.500	203.963
2.- Dotació Inversió MES, SA	120.000	121.758	120.000	62.021	92.968
6) Altres despeses d'explotació	2.949.995	2.859.480	2.818.678	1.401.431	2.852.718
a) Serveis exteriors	2.623.301	2.481.090	2.456.818	1.226.152	2.518.707
1.- Conservació i reparació	1.724.407	1.593.875	1.593.875	757.156	1.678.114
2.- Assegurances	62.191	59.814	42.064	31.087	38.008
3.- Lloguers/Cànon	153.427	156.945	153.398	80.692	154.113
4.- Serveis auxiliars	7.938	26.255	11.738	11.408	6.975
5.- Transports	1.257	1.600	303	311	390
6.- Despeses bancàries	66.910	65.000	63.343	35.223	71.473
7.- Propag/Public/Rel.Publiq	171.151	168.800	167.164	52.820	132.384
8.- Carburants i fluids	34.577	24.602	37.872	18.561	38.087
9.- Comunicacions	148.469	147.703	149.339	112.313	142.528
10.- Materials d'oficina	118.738	103.502	98.486	60.620	116.489
11.- Viatges	10.054	10.074	12.285	4.785	9.568
12.- Consell Administració	7.720	7.720	7.720	3.860	7.795
13.- Assessories externes	93.721	95.000	106.013	45.329	109.252
14.- Varis laboratori	22.741	20.200	13.220	11.987	13.532
b) Tributs	321.022	355.116	348.420	168.795	321.046
1.- Impostos	321.022	355.116	348.420	168.795	321.046
c) Altres despeses de gestió corrent	5.671	23.274	13.440	6.483	12.965
1.- Indemnitzacions sinistres	5.671	23.274	13.440	6.483	12.965
7) Despeses financeres	170.729	139.293	267.009	70.116	169.213
1.- Interessos deute	170.729	139.293	267.009	70.116	169.213
TOTAL DESPESES	17.476.777	20.160.321	20.686.100	8.147.486	15.116.179
RESULTAT PREVIST					
Total Exercici (Benefici)	1.710.010	1.795.866	1.473.483	454.230	2.031.228
8).- Despeses Excepcionals	0	0	0	6.345	798
1.- Anys anteriors	0	0	0	6.345	211
TOTAL EXCEPCIONALS	0	0	0	6.345	798
TOTAL DESPESES	17.476.777	20.160.321	20.686.100	8.153.831	15.116.977
RESULTAT PREVIST					
Total Exercici (Benefici)	1.710.010	1.795.866	1.473.483	794.196	2.030.430

PRESSUPOST 2019

FINANÇAMENT PER A L'EXERCICI 2019

ORÍGENS:

Euros

Resultat de l'exercici	1.710.010
Provisions	195.000
Finançament extern	1.200.000
Amortitzacions	2.758.164
Ingressos Drets cedides en ús i donacions	-681.095
	<hr/>
	5.182.079

APLICACIONS:

Euros

1) Ampliació xarxa distribució aigua	1.175.000
2) Ampliació xarxa clavegueram	905.912
3) Retorn Préstecs	2.145.000
5) Informàtica - Software - Vehícles i Maquinària	1.215.000
6) Distribució dividendes	579.000
	<hr/>
	6.019.912

Diferència de 837.833 €. Per a fer front a l'excés d'aplicacions s'utilitzarà el sobrant de la disponibilitat en la tresoreria de l'any anterior.

MEMORIA PRESSUPOST 2019

El pressupost per a l'any 2019 ha estat elaborat per poder gestionar amb qualitat el servei públic de subministrament d'aigua potable i el servei de clavegueram, així com fer la prestació del servei de laboratori. A la vegada es preveu l'obtenció dels recursos necessaris per intensificar la millora de les instal·lacions dels serveis d'aigua, clavegueram i del laboratori, d'acord amb els respectius plans directors, i també dels equipaments tecnològics, segons el Pla Director de Sistemes d'Informació.

Durant el 2018 es va elaborar un Programa Plurianual de Projectes i Inversions 2019-2022 que actualitza el Pla Plurianual d'inversions 2017-2020, ambdós documents tenen la finalitat de planificar i prioritzar les necessitats en projectes, equipaments i infraestructures, de manera que s'ajustin a la capacitat financera de la companyia en el marc del Contracte-Programa amb l'Ajuntament.

Aquesta programació plurianual es revisa i actualitza anualment en el marc de cada pressupost de gestió.

Referent als paràmetres que determinen l'activitat principal de venda d'aigua, cal estimar el volum dels cabals a subministrar i facturar. Per fer-ho, s'ha tingut en compte l'evolució de la facturació dels darrers anys i en especial l'any 2018, així com les expectatives futures (variació dels consums domèstics, municipals i grans consumidors, rendiment de la xarxa, possibilitats d'extracció..) que fan pensar que per a l'any 2019 la venda d'aigua serà de 6.450.000 m³, per la qual cosa estimem que caldrà subministrar a la xarxa 7.049.180 m³, atès que preveiem un rendiment del 91,5%. L'any 2018 ha sigut un any plujós i el lent però constant creixement dels ingressos de tarifa (aigua i clavegueram) dels últims anys s'ha estancat, fins hi tot haurà disminuït molt lleugerament.

En aquestes circumstàncies, l'estalvi d'aigua tant de les famílies com les empreses i el municipal també ha sigut compensat parcialment pel consum de nous abonats. Pel pressupost del 2019 s'ha fet la hipòtesi d'una climatologia menys plujosa amb un lleuger augment dels ingressos de tarifa del 0,9% respecte el 2018.

Per a aquest volum de venda previst, l'aportació d'aigua pròpia a la xarxa que caldrà fer, d'acord amb les extraccions possibles, serà de l'ordre de 1.409.836 m³/any i per tant, es fa necessària la compra d'aigua del Ter en un volum de 5.639.344 m³/any, així la proporció prevista d'aigua pròpia/aigua ATLL serà de 20/80. El cost mig d'aquesta aigua per a l'any 2019 es preveu sigui de 0,58 €/m³ pràcticament el mateix que el 2018. Pel 2019, s'espera que les condicions de compra que fixi ATLL incrementin segons l'IPC. L'augment inicial del 13% del preu ATLL pel 2018 ha sigut anul·lat per decret del govern.

Segons la previsió de despeses (17.476.776 €) i la d'ingressos (19.186.787 €), l'exercici 2019 reflecteix un resultat estimat en 1.710.010 €, import molt similar al del 2018 si descomptem l'impacte de la carga financera per la principal inversió que serà la construcció d'un nou dipòsit.

INGRESSOS

El total dels ingressos del 2019 es preveu sigui de 19.186.787 €, import inferior a la projecció del 2018 per la finalització de la construcció del nou dipòsit Bellavista.

A continuació és comenten les partides més significatives.

1) L'import net de la xifra del negoci, 14.925.790 €, que representa un 77,79% dels ingressos previstos correspon a:

1a.1 - Venda d'aigua:

Els ingressos per la venda d'aigua representaran el 62,98 % del total de les vendes previstes i el 57,61% de l'import net de la xifra de negoci.

Tal com s'ha comentat, s'estima una venda d'aigua de 6.450.000 m³, semblant a la xifra de projecció esperada per l'exercici 2018, que estarà al voltant de 6.408.430 m³.

El 2019 es mantindran novament els preus de la Tarifa.

Amb aquesta tarifa s'estima que s'obtindran per quota fixa del servei i pel consum d'aigua uns ingressos de 8.463.352,12 €, que sumats als 135.575,24 € corresponents a les boques d'incendis representarà un total d'ingressos per aigua de 8.598.927 €.

1a.2 – Conservació de comptadors:

A partir de l'exercici 2008, es van deixar de vendre els comptadors als abonats, i per tant ara resten propietat de la companyia. Amb l'aplicació de la quota de conservació es fa manteniment normal del parc de comptadors, a la vegada que es van substituint gradualment la totalitat de comptadors mecànics existents, per altres d'electrònics, de majors prestacions i precisió, amb la tecnologia corresponent. Aquesta actuació es fa d'acord amb el previst al Pla Director de l'Aigua de Mataró – 2011/2025 (PDAM). Els ingressos previstos el 2019 per aquest concepte són de 596.527,56 €/any, que s'aplicaran a la esmentada renovació física i tecnològica.

1a.4 - Quotes Clavegueram:

Amb l'aplicació de la tarifa d'aigua proposada, s'espera ingressar per aquest concepte un total de 4.415.531,84 €, que s'utilitzarà per al manteniment ordinari de l'explotació del servei i, per afrontar el volum d'inversions ordinàries previstes en el Pla director de clavegueram (PDCLAM).

El volum d'actuacions, la previsió de despesa pel manteniment i, la reposició de la xarxa de clavegueram es preveu sigui similar a la de l'any 2018.

1b.2 - Treballs i escomeses - Aigua:

El total pressupostat per al 2019 és de 350.000 €, import similar al que s'espera obtenir a finals del 2018.

1b.3 - Treballs i escomeses - Clavegueram:

S'estima un import de 120.000 € que és superior a l'import que s'espera obtenir al final del 2018, 115.044 € per les noves connexions de promocions de habitatges.

1b.5 - Drets de connexió:

L'import previst per aquest concepte és de 210.000 €, superior al de l'any 2018 per les noves connexions

1b.8 - Laboratori:

L' import d'aquests ingressos, 445.000€, ve donat en la seva major part, pels diferents convenis que s'estableixen de forma periòdica amb organismes, entitats i empreses per tal de realitzar diferents tipus d'anàlisis al llarg de l'any.

El total previst per a l'any 2019, ha estat calculat en base a l'evolució de les comandes de l'any 2018 i a la nova freqüència d'anàlisi en aigües de consum, requerida pel RD902/2018, en el que es modifica el RD140/2003. Un lleuger augment, de uns 2.000 euros, es preveu per la realització d'anàlisis complerts en urbanitzacions que correspon fer-los el 2019 (anàlisi quinquennals).

Es preveu que es mantinguin els anàlisis d'aigües residuals, ja que probablement no es preveuen canvis de freqüència en les inspeccions dels diferents organismes de control de l'ACA, ni tampoc les mostres provinents de les diferents EDARs de la comarca. .

3) Treballs per a l'immobilitzat material:

El total és de 3.296.538 €, representant un 17,18% del total d'ingressos. Aquest import inclou treballs propis, així com les despeses externes que s'incorporen a l'immobilitzat passant a formar part del valor de les obres. Per el 2019 es preveu, entre altres actuacions, la construcció de l'arteria del Sorrall i fer el projecte del dipòsit d'aigua pròpia al final de la Ronda Bellavista, tal com està previst en el projecte global del nou dipòsit construït aquest any. Aquest import al donar valor al patrimoni de l'empresa es trasllada a l'Actiu Immobilitzat.

Pel que fa a la xarxa d'aigua potable, es manté la tònica dels anys anteriors, la política d'actuar simultàniament quan es facin obres d'urbanització en els carrers de la ciutat, tant a iniciativa privada com pública, aprofitant el moment per fer les modificacions i/o ampliacions de la xarxa de subministrament d'aigua.

Tot i la dificultat de poder estimar el volum d'obres de noves canalitzacions, s'han planificat, d'acord amb el Pla Director d'Aigua, fer obres d'ampliació i millora de la xarxa de distribució d'aigua per un total de 2.377.666€.

Pel que fa a la xarxa del servei del Clavegueram, durant l'any 2019, s'ha planificat executar inversions per un total de 918.872€, que han estat considerades prioritàries entre les incloses/recollides alguna d'elles en el Pla Director de Clavegueram de Mataró (PDCLAM).

4) Altres Ingressos d'Explotació:

L'import pressupostat pel 2019 és de 185.320€ que representen un 0,97% dels ingressos. Es calcula en base a la previsió del tancament del 2018.

4.1 - Ingressos per recaptacions:

Per a l'exercici 2019, l'Agència Catalana de l'Aigua, té establerta una bonificació sobre el cànon facturat, que s'imputa com a ingrés, per import de 31.670€.

4.3 - Gestió impagats:

Recull les despeses per gestió dels rebuts que no han estat pagats en el termini previst o els cobraments fets mitjançant càrrec bancari, i es preveu en el pressupost un valor estimat per al 2019 de 120.000€, similar al 2018.

4.6 - Assessoria CONGIAC/ GIAC,SA

L'abril del 2018 es va deixar de prestar a GIACSA el servei de suport a l'abastament del Figaró i de Lliçà de Vall, de manera que en el pressupost del 2019 no hi figura cap partida per aquest concepte.

7) Ingressos financers:

La xifra pressupostada per a l'any 2019 és de 85.497€, i recull únicament el rendiment de la tresoreria al llarg de l'any.

8) Ingressos excepcionals:

8.1-2-3 - Drets sobre instal·lacions cedides en ús:

Són ingressos periodificats, equivalents a l'amortització tècnica del dret sobre béns cedits en ús per l'Ajuntament de Mataró. Aquests ingressos tenen un efecte nul en el compte de Pèrdues i Guanys, ja que es compensen amb la despesa per amortització dels mateixos drets. L'import previst és d'un total de 680.835 €, dels quals 445.053 € corresponen a instal·lacions de clavegueram i la resta a instal·lacions d'aigua potable.

DESPESES

El volum total de despeses previstes per a l'any 2019 és de 17.476.776 € import inferior al pressupost de l'any 2018 per la construcció d'un nou dipòsit

A continuació es comenten les partides més significatives:

2) Aprovisionaments:

El total previst per al 2019 és de 7.043.209 € import inferior al pressupost de l'any 2018 per les despeses dels treballs de construcció del nou dipòsit.

2.1 - Aigua Ter:

Per a l'any 2019 s'ha previst un increment de preu del cost d'adquisició de l'aigua al voltant de l'IPC. La previsió correspon a una compra de 5.639.344 m³ per un import de 3.290.447,00 €. Representa el 45,85% del total dels aprovisionaments previstos.

El preu unitari en mitjana de l'aigua subministrada en alta per ATLL durant l'any 2018 haurà estat de 0,58 €/m³. Tal com s'ha comentat, es preveu la proporció d'aigua ATLL respecte la pròpia, de 80/20 per al 2019.

2.2 - Comptadors:

Aquest any en la partida dedicada a comptadors es preveu una despesa de 342.540 €. S'ha planificat l'adquisició de 5.500 comptadors electrònics i 1.300 de comptadors mecànics, per continuar amb el pla de substitució dels antics comptadors, d'acord amb les previsions del PDAM i del Pla Director de Comptadors.

2.9 - Treballs i escomeses Aigua:

El pressupost per a treballs i escomeses de l'Aigua s'ha pressupostat en 60.000€, igual que el que es va pressupostar l'any 2018.

2.10 - Treballs i escomeses Clavegueram:

Aquest apartat també està pressupostat en 70.000€, igual al que es va pressupostar per al 2018.

2.11 - Treballs Canalitzacions Aigua:

El total pressupostat de 1.989.650 €, és la despesa necessària per fer front a les obres per millorar els equipaments de les xarxes d'aigua representa el 11,38% del total de les despeses. Aquestes inversions en xarxa d'aigua es corresponen a les previstes al PDAM i a noves urbanitzacions. S'inclou la construcció de l'arteria del Sorral del dipòsit Bellavista i l'inici dels treballs per a construir el 2020 el nou dipòsit d'aigua pròpia entre altres.

2.12 - Treballs Canalitzacions Clavegueram:

Aquesta partida, pressupostada amb un total de 785.912€, representa el 23,88% del total dels aprovisionaments previstos. És part de la contrapartida dels conceptes de la mateixa denominació que figuren a Ingressos. Aquestes inversions es corresponen amb les previstes al PDCLAM. Dins aquestes inversions destaca la redacció d'un nou Pla director de clavegueram enfocat a identificar i prioritzar les futures actuacions de renovació de la xarxa així com la instal·lació de més limnimitres. També la redacció del projecte de renovació del col·lector del carrer Lepanto, obra projectada pel 2020.

La resta d'apartats, resten a un nivell similar al de la projecció de l'any 2018 com, 2.3.- Tubs, 2.4- Valvules, 2.5.- Altres Materials Obra, 2.6.- Energia, 2.7.- Materials laboratori, 2.8.- Anàlisis laboratori.

3) Despeses de Personal:

El total pressupostat en aquest apartat és de 4.359.679,51€, representant el 24,95% del total de despeses de la companyia, i correspon al cost total d'una plantilla de 83 persones. Les despeses de personal augmenten un 3,8% respecte el 2018. La meitat d'aquest augment es perquè en aquest pressupost s'hi ha previst la incorporació d'un tècnic de Laboratori, per afrontar l'impacte de feina arrel del decret de la gestió sanitària RD902/2018 i el D60/2015, referent a aigües residuals. L'altre meitat es per a l'aplicació del conveni vigent des de març del 2015, com la revisió salarial, els nous triennis i canvis de categories.

Tal com estableix el projecte de Llei de Pressupostos de l'Estat per a l'any 2018 no s'ha contemplat dur a terme les aportacions de l'empresa al Pla de Pensions.

4) Amortitzacions:

Globalment, la previsió de 2.758.164€, representa el 15,78 % del total de la despesa de la societat, que significa un increment del 2,89%, en relació la despesa projectada per a l'any 2018, com conseqüència bàsicament de la incorporació de les inversions a les xarxes i especialment la del nou dipòsit de la Ronda Bellavista.

4.1- Immobilitzat intangible:

El total de la despesa d'amortització de 811.321 € està calculada pel que fa als bens inclosos com a Drets sobre instal·lacions cedides en ús, en funció de la vida útil estimada dels diferents béns. Pel que fa a les aplicacions informàtiques, s'amortitzen en el període màxim de 5 anys.

4.2- Immobilitzat material:

El total pressupostat és de 1.946.843 €, dels quals 1.118.985 € corresponen a inversions per l'activitat d'aigua potable i 827.858 € per a la xarxa de clavegueram i, la resta a l'amortització d'altres elements d'immobilitzat. La despesa d'amortització ha estat calculada en funció de la vida útil estimada dels diferents béns pendents d'amortitzar.

5) Provisions:

En aquest apartat es recull l'impacte econòmic de les factures definitivament impagades durant l'any, estimada en 75.000€. Aquesta quantitat porta incorporat el cànon de l'aigua que recapta AMSA per compte de l'ACA i és impagat pels abonats, des de l'any 2012, és a càrrec d'AMSA, atès que per Llei va passar a ser el subjecte passiu del cànon.

Cal fer notar que respecte el 2019 es preveu una nova provisió per la depreciació del valor de les accions de MESSA de 120.000 €

6) Altres despeses d'exploració:

Aquest epígraf, amb un total de 2.949.995€, representa el 16,90% de les despeses totals

6a.1 - Conservació i reparació:

Aquesta partida de 1.724.407€ és la de major import, i representa el 58,40% del total de "Altres despeses d'exploració". El 45,63% de la despesa de conservació i reparació correspon a l'activitat de Clavegueram, amb un elevat nivell d'externalització del servei de manteniment

6a.2 - Lloguers - Cànon:

Correspon a la utilització dels béns cedits en ús, per part de l'Ajuntament de Mataró, que es preveu que es mantingui similar a l'import pagat a l'any 2018, actualitzat amb l'IPC. També inclou el cost per a la utilització del dret de superfície del terreny de Riera de Cirera, on s'hi troba l'edifici de la seu social, el magatzem i el laboratori.

6a.3 - Promoció /Publicitat/ Relacions Públiques:

Aquesta partida té una dotació total de 171.151 € per continuar la tasca de promoció i difusió de les activitats que desenvolupa la companyia. Inclou també 65.000 € destinats a un Fons Social per ciutadans en dificultat econòmica i es pressuposta segons la proposta de la Regidoria de Benestar Social de l'Ajuntament de Mataró.

6a.4 - Comunicacions:

Dins el total pressupostat de 148.469 €, les dues partides més significatives són las de despesa de telefonia amb 25.000 € i la despesa per a la impressió en paper i tramesa per correu de la factura de l'aigua als abonats amb 122.114 €. Es preveu intensificar la campanya de la factura digital (sense paper).

6b.1 - Impostos:

Els impostos del 2019 totalitzen 321.022€. Aquesta quantitat inclou d'una banda els impostos per l'ocupació subsòl, el cànon de la emissora, l'impost d'activitats econòmiques, de béns immobles, el cànon de subministradors d'aigua i el cànon de l'extracció d'aigua dels pous cedits per de l'Ajuntament.

7.- Despeses financeres:

Les despeses financeres pel 2019 s'estimen en 170.728€, representen un 0,98% del total de les despeses pressupostades. Corresponen als préstecs que resten vigents a 31 de desembre de 2019 i a l'assumpció de l'endeutament de la societat MESSA (en contrapartida de l'assumpció dels actius equivalents). En el pressupost d'aquest any 2018 s'hi ha incorporat els interessos del nou préstec que s'haurà de sol·licitar per fer front a noves inversions.

Distribució percentual de les diferents partides d'ingressos i despeses sobre el total

P R E S S U P O S T 2 0 1 9

INGRESSOS	Pressupost 2.019 (EUROS)	
1).- Import net de la xifra de negoci	14.925.790	77,8%
3).- Treballs per a l'Immobilitzat	3.296.538	17,2%
4).- Altres Ingressos d'Explotació	185.320	1,0%
7).- Ingressos Financers	85.497	0,4%
8).- Ingressos Excepcionals	693.641	3,6%
TOTAL INGRESSOS	19.186.786	100,0%

DESPESES	(EUROS)	
2) Aprovisionaments	7.043.209	40,3%
3) Despeses de Personal	4.359.680	24,9%
4) Amortitzacions	2.758.164	15,8%
5) Provisions	195.000	1,1%
6) Altres despeses d'explotació	2.949.995	16,9%
7) Despeses financeres	170.728	1,0%
TOTAL DESPESES	17.476.776	100,0%

RESULTAT PREVIST	
Total Exercici (Benefici)	1.710.010

PRESSUPOST 2019

Estructura pressupostària pública

DESPESES

		<u>Euros</u>
PERSONAL		5.642.230
COMPRA DE BÉNS I SERVEIS		6.612.070
-Aprovisionaments	3.667.747	
-Serveis exteriors	2.623.301	
-Impostos	321.022	
DESPESES FINANCERES		170.728
TRANSFERÈNCIES		5.671
INVERSIONS		3.295.912
TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL		579.000
AMORTITZACIÓ DE PRÉSTECES		2.145.000
TOTAL DESPESES		<u>18.450.611</u>

INGRESSOS

		<u>Euros</u>
CAP. III	TAXES I VENDES	14.925.790
CAP. V	INTERESSOS	85.497
CAP. VIII	EXCEDENT EXERCICI ANTERIOR	2.239.324
CAP. IX	PASSIUS FINANCERS	1.200.000
	TOTAL INGRESSOS	<u>18.450.611</u>

PRESSUPOST DE CAPITAL - Exercici 2019

ESTAT DE DOTACIONS

	<u>Euros</u>
IMMOBILITZAT MATERIAL	3.295.912
- Instal·lacions aigua	1.175.000
- Instal·lacions clavegueram	905.912
- Informàtica, Vehicles i Maquinaria	1.215.000
REEMBORSAMENT DE CREDITIS	2.145.000
- En moneda nacional:	
- Préstecs Bàncaris	2.145.000
	<hr/>
<u>TOTAL</u>	<u>5.440.912</u>

ESTAT DE RECURSOS

	<u>Euros</u>
AUTOFINANÇAMENT	3.403.079
- Amortitzacions -immobilitzat propi	2.077.069
- Provisions	195.000
- Beneficis no distribuïts	1.131.010
FINANÇAMENT EXTERN	1.200.000
- Prèstec per obres	<u>1.200.000</u>
VARIACIÓ FONS DE MANIOBRA	837.833
	<hr/>
<u>TOTAL</u>	<u>5.440.912</u>

PRESSUPOST 2019

OPERACIONS AMB L'AJUNTAMENT:

INGRESSOS

Dins l'apartat de Vendes hi consten els subministraments municipals amb un import de 113.234€ en concepte d'aigua i 22.810€ en concepte de clavegueram. (S'inclou els subministraments a l'Ajuntament i Fundació TCM).

DESPESES

Dins d'impostos que corresponen a aquest Ajuntament s'inclouen els següents conceptes:

El detall de Lloguers/Cànon que corresponen a aquest Ajuntament és el que segueix,

Per utilització de Béns municipals	125.474 €
Dret de superfície	20.668 €
Cànon Pous	70.000 €
TOTAL	216.142 €

A l'apartat de Propag/Public/Rel. Públiques hi consta el conveni de col·laboració amb el Patronat de Cultura "Les Santes 2019" per un import de 4.500 €, el Conveni Casa Capell per 25.000 €, el Conveni Fira de l'arbre per 10.000 € entre altres convenis.

A l'apartat Assessories externes hi consta la repercussió que l'Ajuntament realitza per la quota anual de CONGIAC per un total de 7.900 €.

OPERACIONS AMB PUMSA:**INGRESSOS**

Les operacions a realitzar amb PUMSA són les següents,

	<u>Euros</u>
Venda aigua	28.237
Venda clavegueram	10.928
TOTAL	39.165

OPERACIONS AMB MESSA:**INGRESSOS**

Les operacions a realitzar amb MES, SA són les següents,

	<u>Euros</u>
Venda aigua	5.468
Venda clavegueram	2.734
Prestació serveis - Xarxa per refrigerar	3.632
Lloguer edificis	10.570
Prestació serveis - Assessoria	4.800
Laboratori	2.856
TOTAL	30.060

OBJECTIUS A ASSOLIR - Exercici 2019

A) OBJECTIUS GENERALS DEL PRESSUPOST

El pressupost per a l'any 2019 ha estat elaborat per continuar donant un bon servei a les famílies, les empreses i a la ciutat en general. Un servei públic de qualitat en el subministrament d'aigua potable, en el seu sanejament i en el control sanitari del cicle de l'aigua a la ciutat. Procurant gestionar la despesa amb criteris de racionalització i optimització.

Tanmateix, com a empresa pública també es fa palès el compromís amb la ciutat en molts altres aspectes, com els que es poden veure reflectits en el annex III del contracte programa amb l'Ajuntament, aquells que deriven del nostre compromís amb el medi ambient o la potenciació del Laboratori. En el primer cas el contracte programa presenta un increment de l'activitat amb respecte al pressupost del 2018. Pel que fa al medi ambient hi ha diferents accions en matèria energètica, de reducció de la petjada de CO₂. En aquest ordre de coses també es durà a terme una ampliació del laboratori municipal acompanyada també d'inversions en equips que incrementin la seva capacitat analítica.

Pel que fa a la nostra activitat principal, durant aquest exercici es preveu finalitzar l'arteria del Sorral i la corresponent urbanització del dipòsit Bellavista i redactar el projecte del nou dipòsit d'aigua pròpia. Altres actuacions, projectes i inversions rellevants seran, la redacció d'un nou Pla Director de Clavegueram, que s'iniciarà l'any 2019, amb una durada aproximadament d'un any, que concreti i prioritzi les actuacions de renovació de la xarxa; acabar el projecte del clavegueram del carrer Lepanto, l'adequació dels espais de les oficines, el suport a l'extensió del TubVerd a les instal·lacions municipals

de l'Eix Lluís Companys i donar impuls a la creació de una càtedra d'economia circular i sostenibilitat vinculada al TCM. Aquestes accions juntament amb la renovació de la flota de vehicles, entre altres, s'emmarquen en la actual política de compromís mediambiental de la companyia.

Igualment, pel que fa a la resta d'inversions, a part de seguir renovant les xarxes d'aigua i clavegueram, es mantindrà el ritme d'actualització de millora dels sistemes d'informació de la companyia, com el telecomandament, el sistema de informació geogràfica, la gestió documental i l'augment de les gestions dels abonats per l'oficina virtual. Per tot plegat, s'hi aplicaran els recursos necessaris que assegurin la qualitat del servei tant a curt com a llarg termini.

Com s'ha dit, el pressupost del 2019 s'ha fixat l'objectiu de seguir en el camí de racionalització i optimització dels recursos disponibles. En aquest sentit, es seguirà fent l'anàlisi i reorganitzant

la plantilla en el marc del Mapa de Llocs de Treball. Es seguirà impulsant la transversalitat entre els departaments, la polivalència i la formació permanent del personal.

Des de fa anys la companyia està compromesa amb el criteri de la eficiència. En el 2019 es mantindrà aquest compromís atès que es preveu mantenir un rendiment molt alt de la xarxa d'aigua i un bon funcionament de la del clavegueram, amb les mateixes despeses i sense augmentar el preu d'aquests serveis. Per sisè any consecutiu, el 2019 es mantindran els mateixos preus de venda de l'aigua, dels serveis complementaris i dels serveis de clavegueram del 2013. Així, els ingressos anuals de tarifa seran similars als que es preveuen pel 2018, amb un lleuger increment que es considera vingui donat per l'augment del consum previst en uns 40.000 m³.

S'estima per al 2018 un resultat de 1.710.011€. Resultat semblant al dels darrers exercicis i necessari de mantenir per a poder afrontar el nivell d'inversions previst en el Pla de Projectes i Inversions 2019-2022 (PPI1922).

B) OBJECTIUS RESPECTE LES INVERSIONS

El Pla Plurianual de Projectes i Inversions 2019-2022, proposa pel 2019 projectes i inversions per un total de 3,3 milions d'euros. Les principals inversions són:

- Construcció de l'arteria del Sorral del Dipòsit Bellavista.
- Seguir en la renovació de les xarxes d'aigua i clavegueram
- Redacció d'un nou Pla Director de Clavegueram
- Redacció del projecte de reforma del clavegueram del carrer Lepanto
- Intervencions per impulsar la política de sostenibilitat del medi ambient, com l'impuls a una càtedra sobre economia circular i sostenibilitat, i renovació de la flota de vehicles amb combustió no contaminant, sonar suport a l'ampliació del –TubVerd a l'eix Lluís Companys, ampliar la producció d'energia fotovoltaica.
- Diverses actuacions encaminades a l'eficiència: implantació del Quadre de Comandament/Indicadors, Implantació de la tercera fase de la Gestió Documental, i la del Telecomandament, actualització de les oficines, Instal·lació de limnímetres, pluviòmetres, millora de les gestions de la web, seguir augmentant la quantitat de comptadors amb telelectura, entre moltes altres.
- Actualització del Laboratori, tant pel que fa a equipament que ha quedat obsolet com a noves tecnologies, per tal de poder donar un millor servei.

C) OBJECTIUS RESPECTE L'ABASTAMENT

En resum, respecte l'abastament del 2019, en els paràmetres que determinen l'activitat principal, això és la venda d'aigua, s'ha tingut en compte l'evolució dels cabals subministrats a la xarxa i els cabals facturats. Així concretament es preveu per al 2019 una venda de 6.450.000 m³, similar a la xifra del 2018, i amb un rendiment del 91,5%, una dècima més que el previst el 2018.

Les extraccions possibles i previstes són de l'ordre de 1.409.836 m³/any i per tant, es farà necessària la compra d'aigua del Ter en un volum de 5.639.344 m³/any.

Pel 2019 la proporció aigua pròpia i aigua ATLL s'estima en 20% / 80% respectivament, la mateixa que el 2018. Amb les pluges del 2018 el nivell de l'aquífer s'ha refet i està més preparat per afrontar un nivell d'extracció més alt si les circumstàncies ho requereixin.

Destacar que la companyia continuarà treballant per mantenir el 2019 un rendiment de xarxa superior a la majoria dels abastaments d'altres municipis comparables a Mataró.

D) ALTRES OBJECTIUS DEL PRESSUPOST 2019

Així doncs, es preveu que a l'any 2019 es torni a recuperar la lenta tendència a l'alça del consum dels abonats, després que el 2018 fos plujos i s'aturés aquesta tendència. Recordem que la venda de m³ va anar reduint-se fins el desembre del 2014 i és a partir d'aleshores que s'ha anat recuperant lentament fins el 2018 que ha disminuït molt lleugerament.

L'evolució econòmica de la companyia el 2019 es preveu similar a la del 2018, tant pel que fa als ingressos, amb aquest lleuger augment del consum, com al total de despeses, un cop aplicat un augment de la inflació del 2,5%.

En relació a la Qualitat i Medi Ambient, la companyia pretén consolidar el Sistema de Compliance. Si bé ja es disposa d'un pla de prevenció de delictes, s'està planificant adaptar el sistema de gestió a la ISO 19601 de requeriments per a sistemes de gestió de Compliance penal, la qual és certificable externament. En quan a millora del mediambient caldrà posar en pràctica les recomanacions de l'estudi de la Càtedra UNESCO sobre l'impacte mediambiental de les activitats de la companyia, al mateix temps que executar tots els projectes i inversions d'aquest àmbit previstes en el pressupost, algunes comentades abans.

En relació al Laboratori, es pretén aconseguir un laboratori actualitzat, tant a nivell tecnològic com personal, per tal de poder anar ampliant l'abast d'acreditació de ENAC, complint així amb les noves normatives i, a la vegada, donar un servei de millor qualitat que augmenti la

confiança dels clients. Un dels objectius d'aquest conjunt d'actuacions és el de procurar escurçar els temps d'entrega de resultats, i així oferir un valor afegit als serveis del laboratori.

Per a l'exercici del 2019 s'ha previst també, un programa de formació que estengui a nivell intern més encara el bon govern i la transparència.

En el pla dels mecanismes d'acció social, es seguirà comptant amb la Tarifa Social i el Fons Social d'AMSA. Els 65.000 € destinats al fons, ajudaran a reduir el deute de persones amb risc d'exclusió residencial.

En el camp de la Innovació tecnològica, durant el 2019 es seguirà impulsant el Pla d'actualització i Integració de tots els sistemes d'informació de la companyia. Programa que es va iniciar a finals del 2015 i que ha continuat fins avui. Els projectes més destacats durant el proper any són:

- Implantació software quadre comandament/indicadors
- Ciberseguretat - manteniment serveis i infraestructures
- Ampliació funcionalitats de l'oficina virtual
- Pla pilot via radio Kamstrup en el sector 5 sènies
- Implantació gestió documental
- Implantació Gestió Ordres de treball tauletes
- Actualització Hardware, Software i comunicacions Telecomandament